

**DOCUMENTS COMPTABLES,  
FISCAUX ET DE GESTION**

SNC LE LOLA  
TABAC PRESSE JEUX LIBRAIRIE BIMBELOTERIE  
3 PL DE L EUROPE

05100 BRIANCON  
Exercice du 20/05/2022 au 30/09/2023

**Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros**

FIDUCIAL BRIANCON  
2 Rue de la Soie  
Batiment Le Michel Ange  
05100 BRIANCON  
0492210109

SNC LE LOLA  
3 PL DE L EUROPE

05100 BRIANCON

## SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
<b>COMPTES ANNUELS</b>	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Soldes intermédiaires de gestion	p. 8
. Détermination de la capacité d'autofinancement	p. 9
. Annexe	pp. 10 - 16
<b>DOCUMENTS FISCAUX</b>	p. 17
. Bilan simplifié 2033-A	
. Compte de résultat simplifié 2033-B	
. Immobilisations, amortissements, plus et moins-values 2033-C	
. Provisions, amortissements dérog., déficits report. 2033-D	
. Détermination de la valeur ajoutée produite dans l'ex. 2033-E	
<b>DOSSIER DE GESTION</b>	p. 23
<b>DETAILS DES COMPTES ANNUELS</b>	p. 30

FIDUCIAL BRIANCON  
2 Rue de la Soie  
Batiment Le Michel Ange  
05100 BRIANCON  
0492210109

## RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

### **SNC LE LOLA**

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 20/05/2022 au 30/09/2023, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	788 777,53 euros
- Chiffre d'affaires :	652 944,53 euros
- Résultat net :	26 600,93 euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A BRIANCON  
Le 27/03/2024

Pour FIDUCIAL BRIANCON  
Société d'Expertise Comptable

PY JEAN JACQUES  
EXPERT COMPTABLE

SNC LE LOLA  
3 PL DE L EUROPE

05100 BRIANCON

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 20/05/2022 au 30/09/2023

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2023	Net au 19/05/2022
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement	29 885	9 682	20 203	
Fonds Commercial	310 865		310 865	
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	82 342	21 504	60 838	
Autres immobilisations corporelles	891	389	502	
Immo. en cours, avances & acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>423 983</b>	<b>31 575</b>	<b>392 408</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	38 439		38 439	
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	58		58	
Fournisseurs débiteurs	1 550		1 550	
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	10 190		10 190	
Autres créances	211 108		211 108	
<b>Divers</b>				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	114 175		114 175	
<b>Total</b>	<b>375 519</b>		<b>375 519</b>	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	20 850		20 850	
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
<b>Total</b>	<b>20 850</b>		<b>20 850</b>	
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>820 352</b>	<b>31 575</b>	<b>788 778</b>	

	Net au 30/09/2023	Net au 19/05/2022
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel	5 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	26 601	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>Total</b>	<b>31 601</b>	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>Total</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Total</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	342 765	
Découverts, concours bancaires	11 538	
Associés et dettes financières diverses	197 502	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	170 992	
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	10 455	
. Organismes sociaux	23 837	
. Etat, impôts sur les bénéfiques		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	88	
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>Total</b>	<b>757 177</b>	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>788 773</b>	

	du 20/05/2022	%	du 20/05/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2023	CA	au 19/05/2022	CA	en euros	%
<b>PRODUITS</b>						
Ventes de marchandises	300 031	45,95			211 787	#####
Production vendue	352 913	54,05			249 115	#####
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	25	0,00			18	#####
<b>Total</b>	<b>652 970</b>	<b>100,00</b>			<b>460 920</b>	<b>#####</b>
<b>CONSOMMATIONS</b>						
Achats de marchandises	267 753	41,01			189 002	#####
Variations stock (marchandises)	-38 439	-5,89			-27 133	#####
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	112 804	17,28			79 626	#####
<b>Total</b>	<b>342 118</b>	<b>52,40</b>			<b>241 495</b>	<b>#####</b>
<b>CHARGES</b>						
Impôts, taxes et versements ass.	1 538	0,24			1 086	#####
Salaires et traitements	183 678	28,13			129 655	#####
Charges sociales	17 898	2,74			12 634	#####
Dotations amortissements, dep. et prov.	31 575	4,84			22 288	#####
Autres charges	38 043	5,83			26 854	#####
<b>Total</b>	<b>272 731</b>	<b>41,77</b>			<b>192 516</b>	<b>#####</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>38 120</b>	<b>5,84</b>			<b>26 909</b>	<b>#####</b>
Produits financiers						
Charges financières	11 520	1,76			8 131	#####
<b>Résultat financier</b>	<b>-11 520</b>	<b>-1,76</b>			<b>-8 131</b>	<b>#####</b>
Quote-part des opérat. en commun						
<b>Résultat courant</b>	<b>26 601</b>	<b>4,07</b>			<b>18 777</b>	<b>#####</b>
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
<b>Résultat exceptionnel</b>						
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>26 601</b>	<b>4,07</b>			<b>18 777</b>	<b>#####</b>

	du 20/05/2022	%	du 20/05/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2023	CA	au 19/05/2022	CA	en euros	%
<b>Chiffre d'affaires H.T.</b>	652 945	100,00			460 902	#####
Ventes de marchandises	300 031	45,95			211 787	#####
Coût d'achat marchandises vendues	229 315	35,12			161 869	#####
<b>Marge commerciale</b>	70 717	23,57			49 918	#####
Production vendue	352 913	54,05			249 115	#####
Production stockée						
Production immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	352 913	54,05			249 115	#####
Consommations de l'exercice	112 804	17,28			79 626	#####
<b>Valeur ajoutée</b>	310 826	47,60			219 407	#####
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.	1 538	0,24			1 086	#####
Charges de personnel	201 576	30,87			142 289	#####
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	107 712	16,50			76 032	#####
Reprises sur provisions et transferts						
Autres produits	25	0,00			18	#####
Dotations amortissements et prov.	31 575	4,84			22 288	#####
Autres charges	38 043	5,83			26 854	#####
<b>Résultat d'exploitation</b>	38 120	5,84			26 909	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers						
Charges financières	11 520	1,76			8 131	#####
<b>Résultat courant avant impôts</b>	26 601	4,07			18 777	#####
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
<b>Résultat exceptionnel</b>						
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
<b>Résultat net de l'exercice</b>	26 601	4,07			18 777	#####

## DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 20/05/2022 au 30/09/2023	du 20/05/2021 au 19/05/2022
<b>Durée :</b>	<b>17 mois</b>	<b>13 mois</b>
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	107 712	
+ Transferts de charges d'exploitation		
+ Autres produits d'exploitation	25	
- Autres charges d'exploitation	38 043	
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers		
- Charges financières	11 520	
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices		
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>58 176</b>	

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

## ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

## ANNEXE

Exercice clos le : 30/09/2023

Durée : 17 mois

### 1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
  - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
  - indépendance des exercices,
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

## 2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
<b>Frais d'acquisition</b>				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
des titres de participation		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
des autres titres immobilisés et des titres de placement		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>Frais externes de formation</b>				
nécessaires à la mise en service		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>Coûts d'emprunts activables</b>				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>Dépenses de développement remplissant les critères d'activation</b>				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

## ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....		340 750		340 750
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels .....		82 342		82 342
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes .....		891		891
Immobilisations financières.....				
<b>Total.....</b>		<b>423 982</b>		<b>423 983</b>

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....		9 682		9 682
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels .....		21 504		21 504
Autres immobilisations corporelles..		389		389
<b>Total.....</b>		<b>31 574</b>		<b>31 575</b>

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
<b>Total.....</b>				

## 2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

**Frais d'établissement :**

20 203

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

**Fonds commercial :**

Hors droit au bail, il s'élève à :

310 865

Eléments achetés.....	
Eléments réévalués.....	
Eléments reçus en apport.....	

### COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

### AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

**Durées d'amortissement**
**Immobilisations non décomposées :**

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

**Immobilisations décomposées :**

**Structure :** amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

**Composants :** amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

**Modes d'amortissement**

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						

## 2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

## AUTRES POSTES DE L'ACTIF

## - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.  
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

<b>Valeurs brutes</b>	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises		38 439		38 439
<b>Total.....</b>		<b>38 439</b>		<b>38 439</b>

<b>Dépréciation des stocks</b>	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Total.....</b>				

## - CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

**Créances représentées par des effets de commerce** Non recensé

Clients.....	
Autres créances.....	

**Etat des créances :**

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	243 756	243 756	

**Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :**

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	
Disponibilités.....	

**Charges constatées d'avance :**

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

**Dépréciation des créances et autres postes d'actif**

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances .....				
Autres postes d'actif.....				
<b>Total.....</b>				

### 3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

**Capital social (actions ou parts) :**

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....		
Titres émis.....	500	10,00
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	500	10,00

**Provisions :**

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg				
<b>Total.....</b>				

**Etat des dettes :**

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	354 302	57 545	267 126	29 631
Dettes financières diverses.....	33 752	33 752		
Fournisseurs.....	170 992	170 992		
Dettes fiscales et sociales.....	34 379	34 379		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	163 751	163 751		
Produits constatés d'avance.....				
<b>Total.....</b>	<b>757 177</b>	<b>460 419</b>	<b>267 126</b>	<b>29 631</b>

**Dettes représentées par des effets de commerce :**

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

**Charges à payer incluses dans les postes du bilan :**

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	
Dettes fiscales et sociales.....	5 334
Autres dettes.....	

**Produits constatés d'avance :**

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

#### 4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

##### Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

##### Engagements donnés

Non recensé

Intérêts sur emprunts.....  
 Avals et cautions.....  
 Autres engagements donnés.....

##### Engagements réciproques

Non recensé

Effets escomptés non échus.....  
 Crédit-bail mobilier.....  
 Crédit-bail immobilier.....  
 Locations longue durée.....  
 Autres engagements réciproques.....

##### Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....  
 Autres engagements reçus.....

##### Effectifs

##### Autres informations significatives

Non recensé

SNC LE LOLA  
3 PL DE L EUROPE

05100 BRIANCON

## DOCUMENTS FISCAUX

Exercice du 20/05/2022 au 30/09/2023

## 1 - BILAN SIMPLIFIE

N° 2033-A 2023

Désignation de l'entreprise : SNC LE LOLA				Néant	
Adresse de l'entreprise : 3 PL DE L EUROPE 05100 BRIANCON					
Numéro SIRET* : 91377830400018					
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 17				Durée de l'exercice précédent* : 13	
				Ex. N-1 clos le : 19/05/2022	
Exercice N, clos le : 30/09/2023					
<b>ACTIF</b>		Brut 1	Amortis.-Provisions 2	Net 3	Net 4
I	Immobilisations - Fonds commercial*	010	310 865	012	310 865
M	Incorporelles - Autres*	014	29 885	016	9 682
M	Immobilisations corporelles*	028	83 232	030	21 893
	Immobilisations financières* (1)	040		042	
	Total I (5)	044	423 983	048	31 575
C	Stocks - Mat. 1ères, appros en cours de prod.*	050		052	
I	- Marchandises*	060	38 439	062	38 439
R	Avances et acomptes versés sur cdes	064		066	
C	Créances - Clients et comptes rattachés*	068	58	070	58
U	(2) - Autres* (3)	072	222 848	074	222 848
L	Valeurs mobilières de placement	080		082	
A	Disponibilités	084	114 175	086	114 175
N	Charges constatées d'avance*	092	20 850	094	20 850
T	Total II	096	396 369	098	396 369
	Total général ( I + II )	110	820 352	112	31 575
					788 778

<b>PASSIF</b>		Ex. N Net 1	Ex. N-1 Net 2
K	Capital social ou individuel*	120	5 000
	Ecart de réévaluation	124	
P	Réserve légale	126	
R	Réserves réglementées*	130	
	Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'oeuvres d'art* (131 )	132	
P	Report à nouveau	134	
R	Résultat de l'exercice	136	26 601
E	Subventions d'investissement	137	
S	Provisions réglementées	140	
	Total I	142	31 601
	Total II	154	
Provisions pour risques et charges			
D	Emprunts et dettes assimilées (4)	156	388 054
E	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164	
T	Fournisseurs et comptes rattachés* (4)	166	170 992
T	Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés Ex. N : (169 ) 163 751 )	172	198 130
E	Produits constatés d'avance	174	
	Total III	176	757 177
	Total général ( I + II + III )	180	788 778
R	(1) Dont immobilisations financières	193	
E	à moins d'un an		(4) Dont dettes à plus d'un an
N	(2) Dont créances à plus d'un an	197	195
V			296 757
			(5) Coût revient des immos acquises
			182
			423 982
	(3) Dont comptes courants d'associés	199	
i	débiteurs		Prix de vente hors TVA des
			184
			immob cédées au cours de l'ex.*

\* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2033-NOT.

						Néant	
Désignation de l'entreprise :				Exercice N, clos le (1)		Ex. N-1, clos le (2)	
SNC LE LOLA				30/09/2023		19/05/2022	
<b>A - RESULTAT COMPTABLE</b>							
P	Ventes de marchandises*	dont export	209	210	300 031		
R	Production vendue biens	et livraisons	215	214			
O	Production vendue services*	intra-communau.	217	218	352 913		
O	Production stockée* (variat* stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.)			222			
	Production immobilisée*			224			
E	Subventions d'exploitation reçues			226			
X	Autres produits			230	25		
P	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)			232	652 970		
C	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)			234	267 753		
H	Variation de stock (marchandises)*			236	-38 439		
A	Achats de matières 1° et autres approvisionnements* (y compris droits douane)			238			
R	Variation de stock (matières 1ères et approvisionnements)*			240			
G	Autres charges externes* (dont crédit bail :			242	112 804		
E	- mobilier - immobilier )						
S	Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET* :			243	1 538		
	Rémunérations du personnel*			244			
E	Charges sociales (cf. renvoi 380)			250	183 678		
X	Dotations aux amortissements*			252	17 898		
P	Dotations aux provisions			254	31 575		
L	Autres charges (dt prov. fisc. implant. commerciales étranger)			256			
O	(dt cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles			259	38 043		
				260			
	Total des charges d'exploitation (II)			262	614 849		
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )			264	614 849		
				270	38 120		
	Produits financiers ( III )			280			
O	Produits exceptionnels ( IV )			290			
I	Charges financières ( V )			294	11 520		
V	Charges exceptionnelles ( VI )			300			
E	Dont amortissement des souscriptions dans des PME Innovantes art. 217 octies			347			
R	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles art.39 q. D			348			
S	Impôts sur les bénéfices* ( VII )			306			
	Z - BENEFICE OU PERTE : Produits ( I + III + IV ) - Charges ( II + V + VI + VII )			310	26 601		
<b>B - RESULTAT FISCAL</b>				312	26 601	314	
Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit col.2							
R	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316			
E	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres am. non déductibles			318			
I	Provisions non déductibles*			322			
N	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.nat)			324			
T	Divers*,dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		330			
	écarts de valeurs liquidatives sur OPC		248				
E	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option			251			
G	Part de loyers dispensés de réintégration			249			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							
	Entreprises nouvelle (44 sexies)	986				997	
	Zone franche urbaine (44 octies a)		957			127	
	Zone revitalisation rurales (44 quinquies)	138	26 601				26 601
	Bassins d'emploi à redynamiser		991				
	Reprise d'entr. en difficulté (44 septies)	981					
	Jaune entreprise innovante (44 sexies A)		989			992	
	Bassins Urbains à dynamiser - BUD						
	ZFANG (44 quaterdecies)	345				993	
	Investissements outre-mer		344				
	Zone de développement prioritaire (44 septecies)						
	Dont créance due au report en arrière du déficit*	346				350	
	Dont déduct. exception. (art 39 decies)	655					
	Dont déduct. exception. (art 39 decies A)		643			645	
	Dont déduct. exception. (art 39 decies C)	647					
	Dont déduct. exception. (art 39 decies D)		648			641	
	Dont déduct. exception. (art 39 decies E)						
	Dont déduct. exception. (art 39 decies F)	660					
	Dont déduct. exception. (art 39 decies G)		649				
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS				Bénéf. col.1, Déficit col.2	352	354	
D	Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)			356			
E	Déficits antérieurs reportables* :						
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS				Bénéf. col.1, Déficit col.2	370	372	

## 3 - IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS ET MOINS-VALUES

N° 2033-C

2023

I		IMMOBILISATIONS						Néant :	*
ACTIF IMMOBILISE		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation* Val. d'origine des immo en fin d'ex.		
Fonds commercial		400	402	310 865	404	406	310 865		
Autres immob incorp.		410	412	29 885	414	416	29 885		
I	Terrains	420	422		424	426			
M	Constructions	430	432		434	436			
M	Inst. tech. mat, out	440	442	82 342	444	446	82 342		
C	Inst. gén. agenc.	450	452		454	456			
O	Mat. de transport	460	462		464	466			
R	Autres immos corp.	470	472	891	474	476	891		
Immob. financières		480	482		484	486			
TOTAL		490	492	423 982	494	496	423 983		
II		AMORTISSEMENTS							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Mt Amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. afférents aux éts. sortis de l'actif	Mt Amortissements à la fin de l'exercice				
Fonds commercial		495	497		498	499			
Autres immobilisations incorporelles		500	502	9 682	504	506	9 682		
I	Terrains	510	512		514	516			
M	Constructions	520	522		524	526			
M	Installations techn., mat. & out. ind.	530	532	21 504	534	536	21 504		
C	Inst. générales, agents divers	540	542		544	546			
O	Matériel de transport	550	552		554	556			
R	Autres immobilisations corporelles	560	562	389	564	566	389		
TOTAL		570	572	31 575	574	576	31 575		
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES						(19 %, 15% et 0 % pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si cadre insuffisant, joindre un état du même modèle)	
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle		1	2	3	4	5	6	7	8
		6	7	8	9	10			
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissement	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Court terme *	Plus ou moins-values			
						19 %	15% ou 12,8%	0 %	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589	
Plus-values taxables à 19%		579	Régularisations *		590				
TOTAL					596				

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-N

Désignation de l'entreprise : SNC LE LOLA					Néant :	*
<b>1 RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>						
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations exercice	Diminutions : reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortis. dérogatoires	600	602	604	606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601	603	605	607	
	Autres provis. réglement.	610	612	614	616	
	Provisions pour risques et charges	620	622	624	626	
	Sur immobilisations	630	632	634	636	
Provisions pour dépréciation	Sur stocks et en cours	640	642	644	646	
	Sur clients et optes rattac.	650	652	654	656	
	Autres prov. pour dépréc.	660	662	664	666	
TOTAL		680	682	684	686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES			C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT		
	Dotations	Reprises	(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)		
Fonds commercial	681	683	1	Indemn. congés payés, charges...	
Autres Immos. incorp.	700	705	2		
Terrains	710	715	3		
Constructions	720	725	4		
Inst. Techn. Mat & Out	730	735	5		
Inst. Génér. Agenc. Div	740	745	6		
Matériel de transport	750	755	7		
Autre immos corpor.	760	765			
TOTAL	770	775	Total à reporter lig.322 N°2033-B		780

II DÉFICITS REPORTABLES	
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982
Déficits transférés de plein droit (art 209 II-2- du CGI)	982 bis
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter
Déficits imputés	983
Déficits reportables	984
Déficits de l'exercice	860
TOTAL des déficits restant à reporter	870

(1) Cette case comprend au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

III DIVERS				
Primes et cotisations complémentaires facultatives	381		Montant de la TVA collectée	374 59 363
Dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154 bis du CGI dont cot. facultatives Madelin	325			
Dont cot. facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327			
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant	380	15 743	Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378 60 975
Dont montant déductible des cot. sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	15 743		
N° du centre de gestion agréé	388		Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				398
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à un amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'art. 217 octies du CGI				397

**DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE**

N° 2033-E 2023

Désignation de l'entreprise : SNC LE LOLA		Néant : <input type="checkbox"/> **
Exercice ouvert le : 20/05/2022	et clos le : 30/09/2023	Durée en nombre de mois : 17
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>		
Effectifs moyens du personnel :	376	
dont apprentis	657	
dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>		
<b>I - CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE</b>		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	652 945
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	0
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	0
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	0
<b>Total 1</b>	<b>106</b>	<b>652 945</b>
<b>II - AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>		
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	0
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	0
Subv. d'exploitation reçues	113	0
Variation positive des stocks	111	38 439
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	0
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	0
<b>Total 2</b>	<b>106</b>	<b>38 439</b>
<b>III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>		
Achats	121	275 681
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	70 332
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	146	1 840
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	0
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	0
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	0
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	0
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une normale et courante	150	0
<b>Total 3</b>	<b>152</b>	<b>347 854</b>
<b>IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE</b>		
<b>Calcul de la valeur ajoutée</b>	<b>Total 1 + Total 2 - Total 3</b>	<b>137</b>
<b>137</b>		<b>343 529</b>
<b>V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les form. 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les form. 1329AC et 1329 DEF. Si la VA est négative, il convient de reporter un montant égal à zéro au cadre C des form. 1329 AC et 1329 DEF).	117	343 529
<b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>		
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.		
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE		
Mono-établissement au sens de la CVAE	20	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	22	
Effectifs au sens de la CVAE	23	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	26	
Période de référence	du	au
Date de cessation	186	
Attention, il ne doit pas être tenu compte des lignes 121 à 146, 148 et 133 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143 et portées en ligne 128.		

SNC LE LOLA  
3 PL DE L EUROPE

05100 BRIANCON

## DOSSIER DE GESTION

Exercice du 20/05/2022 au 30/09/2023

## FIDUCIAL BRIANCON

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours  
de l'exercice du 20/05/2022 au 30/09/2023

La formation de votre résultat			
	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production	652 945		#####
Achats consommés	-229 315		#####
Marge brute totale	423 630		#####
Autres produits	25		#####
Autres charges	-397 054		#####
<b>RESULTAT NET</b>	<b>26 601</b>		<b>#####</b>
Détails aux tableaux 1A et 1B			

SYNTHETISENT ↑

Vos indicateurs de gestion		
	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks	85	
Crédit moyen accordé aux clients	0	
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	214	
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	30	
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée	64	
Solvabilité à court terme	158 610	
Autonomie financière	0,08	
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	2	
Détails au tableau 4		

COMPLETE  
⇒

La photographie de votre entreprise		
	Au 30/09/2023	Au 19/05/2022
Immobilisations	392 408	
Stocks	38 439	
Créances et divers	242 206	
Avoirs financiers	114 175	
<b>TOTAL EMPLOIS</b>	<b>787 228</b>	
Capital et réserves	5 000	
Résultat net	26 601	
Dettes financières	551 805	
Dettes d'exploitation	203 822	
<b>TOTAL RESSOURCES</b>	<b>787 228</b>	
Détails au tableau 2		

PREPARE L'ANALYSE ↓

De votre résultat à votre trésorerie	
<b>Marge brute</b>	423 630
<b>Autres produits et charges</b>	-397 029
<b>Résultat net de l'exercice</b>	26 601
<b>Variation des comptes de bilan (hors résultat)</b>	76 036
<b>Variation de trésorerie</b>	102 637
Détails au tableau 3	

AFFINE  
⇐

## ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 20/05/2022 au 30/09/2023

Tableau 1A

LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

## ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises	300 031 100 %		211 787 #####	Production vendue	352 913 100 %		249 115 #####
Coût d'achat des marchandises	-267 753 89 %		-189 002 #####	Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock	38 439 13 %		27 133 #####	Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale	70 717 24 %		49 918 #####	Production de l'exercice	352 913 100 %		249 115 #####
				Matières 1° et consommations			
				Sous-traitance directe			
				Marge brute de production	352 913 100 %		249 115 #####

<b>MARGE BRUTE</b>	<b>423 630</b>				<b>299 033</b>	
<b>TOTALE</b>	<b>65 %</b>				<b>-299032842352941 %</b>	
<b>AUTRES CHARGES EN SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION</b> (La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)						
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.
Autres biens et serv. consommés	-112 804	17			-79 626	#####
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>310 826</b>	<b>48</b>			<b>219 407</b>	<b>#####</b>
Subventions et impôts	-1 538	0			-1 086	#####
Frais de personnel	-198 358	30			-140 017	#####
Cotisations personnelles	-3 218	0			-2 271	#####
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>107 712</b>	<b>16</b>			<b>76 032</b>	<b>#####</b>
Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	-69 592	11			-49 124	#####
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>38 120</b>	<b>6</b>			<b>26 909</b>	<b>#####</b>
Charges et prod. financiers	-11 520	2			-8 131	#####
<b>RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS</b>	<b>26 601</b>	<b>4</b>			<b>18 777</b>	<b>#####</b>
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.						
<b>RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>	<b>26 601</b>	<b>4</b>			<b>18 777</b>	<b>#####</b>

## ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 20/05/2022 au 30/09/2023

Tableau 1B LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR L'APPROCHE ECONOMIQUE

## ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises	300 031 100 %		211 787 #####	Production vendue	352 913 100 %		249 115 #####
Coût d'achat des marchandises	-267 753 89 %		-189 002 #####	Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock	38 439 13 %		27 133 #####	Prod. affectée en immobilisat.			
<b>Marge brute commerciale</b>	<b>70 717</b> <b>24 %</b>		<b>49 918</b> <b>#####</b>	<b>Production de l'exercice</b>	<b>352 913</b> <b>100 %</b>		<b>249 115</b> <b>#####</b>
				Matières 1° et consommations			
				Sous-traitance directe			
				<b>Marge brute de production</b>	<b>352 913</b> <b>100 %</b>		<b>249 115</b> <b>#####</b>
<b>MARGE BRUTE TOTALE</b>		<b>423 630</b> <b>65 %</b>				<b>299 033</b> <b>-299032842352941 %</b>	
<b>AUTRES CHARGES DANS UNE APPROCHE ECONOMIQUE</b> (La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)							
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.	
Utilisation de moyens matériels (locations, entret., réparat., assur., dotations aux amortissements, eau, électricité,...)	-97 053	15			-68 508	#####	
Utilisation de personnel interne	-217 333	33			-153 412	#####	
Utilisation de personnel externe	-54 629	8			-38 562	#####	
Contributions à l'Etat & aux coll.							
Impôts sur les bénéfices							
Utilisation de moyens financiers	-28 039	4			-19 793	#####	
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort)	25	0			18	#####	
<b>RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>	<b>26 601</b>	<b>4</b>			<b>18 777</b>	<b>#####</b>	

## ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 20/05/2022 au 30/09/2023

Tableau 2 LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE					
EMPLOIS	30/09/2023	19/05/2022	RESSOURCES	30/09/2023	19/05/2022
<b>ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE</b>					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement	331 068		Compte de l'exploitant ou capital social	5 000	
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains, construct., matériels, ...	61 340		Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.		
			Résultat net de l'entreprise	26 601	
			<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>31 601</b>	
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.			Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)	376 516	
			Comptes-courants associés	163 751	
<b>TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS</b>	<b>392 408</b>		<b>TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS</b>	<b>571 868</b>	
Fonds de roulement négatif			Fonds de roulement positif	179 460	
<b>Variation positive</b>	<b>179 460</b>		<b>Variation négative</b>		
<b>ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE</b>					
Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis	38 439		Fournisseurs d'immobilisations moins autres avoirs		
Clients moins acomptes (provisions déduites)	58		Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	169 442	
Autres créances à court terme : débiteurs divers	221 298		Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créiteurs div.	34 379	
Charges constatées d'avance	20 850		Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION</b>	<b>280 644</b>		<b>TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION</b>	<b>203 822</b>	
Besoin en financement d'exp.	76 822		Excédent en financement d'exp.		
<b>Variation positive</b>			<b>Variation négative</b>	<b>76 822</b>	
<b>ELEMENTS TEMPORAIRES LIES AU FINANCEMENT A COURT TERME DE VOTRE ENTREPRISE</b>					
Valeurs mobilières de placement			Dettes financières à court terme		
Disponibilités en banque et en caisse	114 175		Découvert bancaire	11 538	
<b>TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS</b>	<b>114 175</b>		<b>TOTAL DES DETTES FINANCIERES</b>	<b>11 538</b>	
Trésorerie positive	102 637		Trésorerie négative		
<b>Variation positive</b>	<b>102 637</b>		<b>Variation négative</b>		
<b>TOTAUX EMPLOIS</b>	<b>787 228</b>		<b>TOTAUX RESSOURCES</b>	<b>787 228</b>	
<b>FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE</b>				<b>179 460</b>	<b>-76 822</b>
				<b>102 637</b>	

## ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 20/05/2022 au 30/09/2023

Tableau 3

## DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
<b>MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)</b>	<b>423 630</b>		<b>299 033</b>
Autres biens et services consommés	-112 804		-79 626
Subventions et impôts	-1 538		-1 086
Frais de personnel	-198 358		-140 017
Cotisations personnelles	-3 218		-2 271
Dotations aux amortissements et dépréciations Charges et provisions diverses	-69 592		-49 124
Charges et produits financiers	-11 520		-8 131
Charges et produits exceptionnels Impôts sur les bénéfices			
<b>Total des autres produits et charges</b>	<b>-397 029</b>		<b>-280 256</b>
<b>RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>	<b>26 601</b>		<b>18 777</b>

de votre résultat ...

	Au 30/09/2023	Au 19/05/2022	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
<b>TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE</b>				
<b>RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>			<b>26 601</b>	
Immobilisations nettes	392 408			392 408
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	5 000		5 000	
Emprunts et dettes à long terme	376 516		376 516	
Stocks et en cours (provisions déduites)	38 439			38 439
Clients moins acomptes (provisions déduites)	58			58
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	242 148			242 148
Fournisseurs	169 442		169 442	
Dettes fiscales, sociales et autres	198 130		198 130	
<b>Totaux des variations des comptes de bilan</b>			<b>775 690</b>	<b>673 052</b>
<b>TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE</b>	<b>102 637</b>		<b>102 637</b>	

... à votre trésorerie

## ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 20/05/2022 au 30/09/2023

Tableau 4

## VOS INDICATEURS DE GESTION

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE EXPLOITATION		
	Cet exercice	Exercice précédent
Durée moyenne de rotation des stocks de matières premières en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...		
Durée moyenne de rotation des en cours de production en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	665	
Durée moyenne de rotation des marchandises en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	85 450	
Durée moyenne de rotation des produits finis en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	665	
Durée moyenne du crédit accordé aux clients en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en moins accordé aux clients, le gain de trésorerie est de...	0 1 397	
Durée moyenne du crédit obtenu des fournisseurs en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en plus obtenu des fournisseurs, le gain de trésorerie est de...	214 790	
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	30	
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée	64	

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE		
	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	158 610	
Autonomie financière par rapport aux banques	0,08	
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	2	

SNC LE LOLA  
3 PL DE L EUROPE

05100 BRIANCON

**DETAILS  
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 20/05/2022 au 30/09/2023

**DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES****Produits à recevoir :**

Créances rattachées à des participations.....	
Autres immobilisations financières.....	
Créances clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	
Disponibilités.....	

<b>Total.....</b>	
-------------------	--

**Charges constatées d'avance :**

<b>Total.....</b>	
-------------------	--

20 850

**Charges à payer :**

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	
Dettes fiscales et sociales.....	5 334
Autres dettes.....	

<b>Total.....</b>	
-------------------	--

5 334

**Produits constatés d'avance :**

<b>Total.....</b>	
-------------------	--

**ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES****Charges constatées d'avance :**

486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	20 850,00
	<b>Total.....</b>	<b>20 850,00</b>

**Charges à payer :**

428200	DETTES. PROV. CONGES A PAYER	4 798,26
428600	PERS. AUTRES CHARGES A PAYER	536,13
	<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>5 334,39</b>
	<b>Total.....</b>	<b>5 334,39</b>

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2023	Net au 19/05/2022
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
201000 FRAIS D ETABLISSEMENT	29 885		29 885	
280100 AMORT.FRAIS D'ETABLISSEMENT		9 682	-9 682	
Frais d'établissement	29 885	9 682	20 203	
207000 FONDS COMMERCIAL	310 865		310 865	
Fonds Commercial	310 865		310 865	
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
215000 INSTAL.TECHNIQUES,MAT.& OUTIL.	82 342		82 342	
281500 AMORT.INST.TECH.MATERIEL & OUT		21 504	-21 504	
Installations tech., matériels, outillage	82 342	21 504	60 838	
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	891		891	
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQU		389	-389	
Autres immobilisations corporelles	891	389	502	
Immo. en cours, avances & acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>423 983</b>	<b>31 575</b>	<b>392 408</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
370000 STOCKS DE MARCHANDISES	38 439		38 439	
Marchandises	38 439		38 439	
<b>Créances</b>				
411000 CLIENTS	58		58	

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2023	Net au 19/05/2022
Clients et comptes rattachés	58		58	
401000 FOURNISSEURS	1 550		1 550	
Fournisseurs débiteurs	1 550		1 550	
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
445668 TVA DED./BIENS & S. A 20	4 913		4 913	
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	5 234		5 234	
445718 TVA COLLECTEE A 20	43		43	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	10 190		10 190	
467110 TIMBRES FISC.-CHQ TRES. PUBLIC	1 611		1 611	
467200 OPERATIONS FDJ-JEUX INSTANT.	9 963		9 963	
467400 PRESSE A VENDRE	29 776		29 776	
467500 TITRES DE TRANSPORT A VENDRE	392		392	
467600 TABAC A VENDRE	169 366		169 366	
Autres créances	211 108		211 108	
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
512000 BANQUE POPULAIRE COMPTE COURAN	33 200		33 200	
530000 CAISSE	80 976		80 976	
Disponibilités	114 175		114 175	
<b>Total</b>	<b>375 519</b>		<b>375 519</b>	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	20 850		20 850	
Charges constatées d'avance	20 850		20 850	
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
<b>Total</b>	<b>20 850</b>		<b>20 850</b>	
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>820 352</b>	<b>31 575</b>	<b>788 778</b>	

	Net au 30/09/2023	Net au 19/05/2022
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
101300 CAPITAL APPELE VERSE	5 000	
Capital social ou individuel	5 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	26 601	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>Total</b>	<b>31 601</b>	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>Total</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Total</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires		
164051 PRET BPAURA 6021051	342 765	
Autres emprunts	342 765	
512200 BQ FDJ	9 958	
512300 BANQUE POPULAIRE PMU	1 580	
Découverts, concours bancaires	11 538	
455100 C/CT BENKANOUN TANIA	160 176	
455110 C/CT GUIMAUVE GREGORY	3 575	

	Net au 30/09/2023	Net au 19/05/2022
168150 CREDIT DE STOCK TABAC	33 752	
Associés et dettes financières diverses	197 502	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS	30 021	
402100 LOGISTA	108 337	
402200 DEPOSIT. DE PRESSE - EXIGIBLES	837	
402250 DEPOSIT. DE PRESSE - DIFFERES	11 784	
402600 FDJ - JEUX EN LIGNE	20 013	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	170 992	
Dettes fiscales et sociales :		
421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	5 120	
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	4 798	
428600 PERS. AUTRES CHARGES A PAYER	536	
. Personnel	10 455	
431000 SECURITE SOCIALE	1 500	
437200 MUTUELLES	991	
437300 CAISSE DE RETRAITE	6 314	
437600 RSI	15 032	
. Organismes sociaux	23 837	
. Etat, impôts sur les bénéfices		
445715 TVA COLLECTEE - TAUX REDUIT	88	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	88	
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>Total</b>	<b>757 177</b>	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>788 778</b>	

	du 20/05/2022	%	du 20/05/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2023	CA	au 19/05/2022	CA	en euros	%
<b>PRODUITS</b>						
707000 VENTES DE MARCHANDISES	6 330	0,97			4 469	#####
707010 VENTES TELEPHONIE	20 871	3,20			14 733	#####
707110 VENTES PAPETERIE	1 072	0,16			756	#####
707150 VENTES CARTERIE	8 081	1,24			5 705	#####
707200 VENTES LIBRAIRIE 20.0 %	46	0,01			32	#####
707205 VENTES LIBRAIRIE 5.5 %	53	0,01			38	#####
707310 VENTES CONFISERIE 20.0 %	25 229	3,86			17 809	#####
707315 VENTES CONFISERIE 5.5 %	1 330	0,20			939	#####
707320 VENTES DIVERSES BIMBELOTERIE	27 453	4,20			19 378	#####
707340 VENTES HORLOGERIE - BIJOUX	1 219	0,19			860	#####
707370 VENTES ARTICLES FUMEURS	201 219	30,82			142 037	#####
707400 VENTES MARCHANDISES FR. EXO	45	0,01			32	#####
707500 VENTES MARCHANDISES FR. TX RED	6 991	1,07			4 935	#####
707505 VENTES HORS PRESSE 5.5 %	93	0,01			65	#####
Ventes de marchandises	300 031	45,95			211 787	#####
706731 COMMISSIONS PRESSE	14 848	2,27			10 481	#####
706732 REMISES BRUTES TABAC	226 875	34,75			160 147	#####
706733 REMISES TIMBRES FISCAUX TIMBRES P	1 220	0,19			861	#####
706735 COMMISSIONS SUR JEUX INSTANTA.	46 800	7,17			33 035	#####
706736 COMMISSIONS PMU	26 648	4,08			18 811	#####
706737 COMMISSIONS SUR JEUX EN LIGNE	35 144	5,38			24 807	#####
706740 COMMISSIONS / TITRES DE TRANSP	194	0,03			137	#####
706745 COMM.DIV.OP.AUTRES MANDATAIRES	105	0,02			74	#####
706771 PRESTATIONS PHOTOCOPIES	1 079	0,17			762	#####
Production vendue	352 913	54,05			249 115	#####
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	25	0,00			18	#####
Autres produits	25	0,00			18	#####
<b>Total</b>	<b>652 970</b>	<b>100,00</b>			<b>460 920</b>	<b>#####</b>
<b>CONSOMMATIONS</b>						
607310 ACHATS CONFISERIE 20 %	4 947	0,76			3 492	#####
607315 ACHATS CONFISERIE 5.5 %	4 782	0,73			3 376	#####
607370 ACHATS ARTICLES FUMEURS	68 886	10,55			48 626	#####
607600 ACHATS MARCHANDISES TX NORMAL	189 137	28,97			133 509	#####
Achats de marchandises	267 753	41,01			189 002	#####

	du 20/05/2022	%	du 20/05/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2023	CA	au 19/05/2022	CA	en euros	%
603700 VAR. STK. MARCHANDISES	-38 439	-5,89			-27 133	#####
Variations stock (marchandises)	-38 439	-5,89			-27 133	#####
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
606110 ELECTRICITE TX NORMAL	1 533	0,23			1 082	#####
606130 EAU	474	0,07			335	#####
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQUIPT.	5 919	0,91			4 178	#####
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	236	0,04			167	#####
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	31 936	4,89			22 543	#####
613500 LOCATIONS MOBILIERES	1 841	0,28			1 299	#####
613510 LOCATION STRATOR	177	0,03			125	#####
614000 CHARGES LOCATIVES & COPROPRIET	2 536	0,39			1 790	#####
615500 ENTRETIEN MOBILIER	609	0,09			430	#####
615600 MAINTENANCE	1 214	0,19			857	#####
616100 MULTIRISQUES	4 701	0,72			3 318	#####
616200 ASSURANCES PRETS	2 053	0,31			1 449	#####
618400 TRAITEMENT INFORMATIQUE	4 735	0,73			3 343	#####
622600 HONORAIRES	550	0,08			388	#####
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	727	0,11			513	#####
622800 REM. ET HONORAIRES DIVERS	15 317	2,35			10 812	#####
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	1 405	0,22			992	#####
623800 DIVERS(POURBOIRES,DONS COUR.)	2 029	0,31			1 433	#####
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	13 950	2,14			9 847	#####
625600 MISSIONS	270	0,04			190	#####
626100 FRAIS POSTAUX	6	0,00			4	#####
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	1 874	0,29			1 323	#####
627200 COMMISSIONS ET FRAIS	677	0,10			478	#####
627850 FRAIS S/CB	15 843	2,43			11 183	#####
628100 COTISATIONS	2 192	0,34			1 547	#####
Autres achats & charges externes	112 804	17,28			79 626	#####
<b>Total</b>	<b>342 118</b>	<b>52,40</b>			<b>241 495</b>	<b>#####</b>
<b>CHARGES</b>						
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	598	0,09			422	#####
633300 CONTRIB. EMPLOYEURS FORM. PROF	940	0,14			664	#####
Impôts, taxes et versements ass.	1 538	0,24			1 086	#####
641100 SALAIRES APPOINTEM.COMMISSIONS	96 259	14,74			67 948	#####
641160 REMUNERATION BENKANOUN	38 700	5,93			27 318	#####
641161 REMUNERATION GUIMAUVE	25 300	3,87			17 859	#####
641162 URSSAF BENKANOUN	11 554	1,77			8 156	#####

	du 20/05/2022	%	du 20/05/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2023	CA	au 19/05/2022	CA	en euros	%
641163 URSSAF GUIMAUVE	6 826	1,05			4 818	#####
641200 CONGES PAYES	4 798	0,73			3 387	#####
641400 INDEMNITES & AVANTAGES DIVERS	240	0,04			170	#####
<b>Salaires et traitements</b>	<b>183 678</b>	<b>28,13</b>			<b>129 655</b>	<b>#####</b>
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	9 225	1,41			6 512	#####
645200 COTISATIONS MUTUELLES	627	0,10			442	#####
645360 COTISATIONS RETRAITE UNIFIEE	2 478	0,38			1 749	#####
645400 COTISATIONS POLE EMPLOI	1 814	0,28			1 280	#####
646500 ALLOCATION VIAGERE RAVGDT	3 218	0,49			2 271	#####
648000 AUTRES CHARGES DU PERSONNEL	536	0,08			378	#####
<b>Charges sociales</b>	<b>17 898</b>	<b>2,74</b>			<b>12 634</b>	<b>#####</b>
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	31 575	4,84			22 288	#####
<b>Dotations amortissements, dep. et prov.</b>	<b>31 575</b>	<b>4,84</b>			<b>22 288</b>	<b>#####</b>
651100 REDEVANCES POUR CONCESSIONS...	275	0,04			194	#####
651150 REDEVANCE POUR CONCESS. TABAC	37 760	5,78			26 654	#####
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	7	0,00			5	#####
<b>Autres charges</b>	<b>38 043</b>	<b>5,83</b>			<b>26 854</b>	<b>#####</b>
<b>Total</b>	<b>272 731</b>	<b>41,77</b>			<b>192 516</b>	<b>#####</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>38 120</b>	<b>5,84</b>			<b>26 909</b>	<b>#####</b>
<b>Produits financiers</b>						
661100 INTERETS DES EMPRUNTS & DETTES	5 685	0,87			4 013	#####
661600 INTERETS BANCAIRES	2 588	0,40			1 827	#####
661800 FRAIS DE CAUTIONNEMENT EDC	3 246	0,50			2 291	#####
<b>Charges financières</b>	<b>11 520</b>	<b>1,76</b>			<b>8 131</b>	<b>#####</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>-11 520</b>	<b>-1,76</b>			<b>-8 131</b>	<b>#####</b>
<b>Quote-part des opérat. en commun</b>						
<b>Résultat courant</b>	<b>26 601</b>	<b>4,07</b>			<b>18 777</b>	<b>#####</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
<b>Charges exceptionnelles</b>						
<b>Résultat exceptionnel</b>						
<b>Participation des salariés</b>						
<b>Impôt sur les bénéfices</b>						

## COMPTE DE RESULTAT DETAIL

	du 20/05/2022	%	du 20/05/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2023	CA	au 19/05/2022	CA	en euros	%
Résultat de l'exercice	26 601	4,07			18 777	#####